



Tlf: 96 23 54 00  
hjoerring@bdo.dk  
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Nørrebro 15  
DK-9800 Hjørring  
CVR-nr. 20 22 26 70

**BINDSLEV FJERNVARME A.M.B.A.**

**SKOLEGADE 5, 9881 BINDSLEV**

**ÅRSRAPPORT**

**2017/18**

**59. REGNSKABSÅR**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 26. september 2018

Dirigent

**INDHOLDSFORTEGNELSE**

	<b>Side</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger.....	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	4-5
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning.....	6
<b>Årsregnskab 1. juni - 31. maj</b>	
Anvendt regnskabspraksis.....	7-9
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11-12
Noter.....	13-16

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	Bindselev Fjernvarme A.m.b.a. Skolegade 5 9881 Bindselev  CVR-nr.: 39 67 88 10 Hjemsted: Hjørring Kommune Regnskabsår: 1. juni - 31. maj
<b>Bestyrelse</b>	Evald Jensen Henning Jensen Jørgen Jensen Børge Jensen Arne Pedersen Jens Christian Nielsen Thomas Søgaard
<b>Revision</b>	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Nørrebro 15 9800 Hjørring
<b>Pengeinstitut</b>	Nordjyske Bank Nørregade 2 9870 Sindal
<b>Generalforsamling</b>	Ordinær generalforsamling afholdes 26. september 2018.

**LEDELSE PÅTEGNING**

Bestyrelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juni 2017 - 31. maj 2018 for Bindslev Fjernvarme A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vedtægterne samt varmeforsyningsloven.

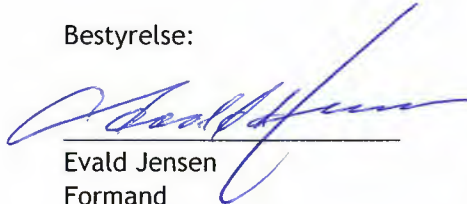
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold ledelsesberetningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bindslev, den 30. august 2018

Bestyrelse:



---

Evald Jensen  
Formand



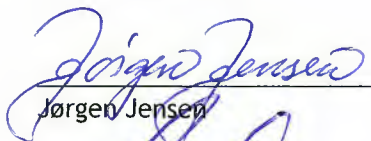
---

Henning Jensen  
Næstformand



---

Børge Jensen



---

Jørgen Jensen



---

Arne Pedersen



---

Jens Christian Nielsen



---

Thomas Søgaard

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

### *Til kapitalejerne i Bindslev Fjernvarme A.m.b.a.*

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Bindslev Fjernvarme A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og varmemforsyningsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmemforsyningsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

**DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING**

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med ledelsen om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

**Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens samt varmeforsyningslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Hjørring, den 30. august 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Ole Ejsing  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 28683

## LEDELSESBERETNING

### **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i produktion og levering af fjernvarme til selskabets forbrugere samt levering af el.

### **Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Bindslev Fjernvarme A.m.b.a. for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### "HVILE I SIG SELV" PRINCIPPET

#### Over- og underdækninger

Selskabet er underlagt det særlige "hvile i sig selv" princip i henhold til varmemforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning, opgjort som årets resultat efter varmemforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning indregnes derfor i nettoomsætningen. Den akkumulerende over- eller underdækning efter varmemforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

#### Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Investeringer i grunde, bygninger, produktionsanlæg og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmemforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivningerne over aktivets forventede brugstid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til de regnskabsmæssige værdier, der vil udlignes over tid. Forskellene er indregnet i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller gæld.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Periodisering

Salg af varme er medtaget ud fra de i årsopgørelserne beregnede beløb, medens el-salg er medtaget i henhold til afregninger frem til regnskabsårets afslutning.

Omkostninger er periodiseret og udgiftsført, således at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

### Nettoomsætning

Salget af varme er medtaget ud fra de i årsopgørelserne beregnede og aflæste beløb tillagt flytteopgørelserne. El-salget er medtaget i henhold til afregninger frem til årsafslutningen.

Varmeåret omfatter samme periode som regnskabsåret. Salg af varme indregnes derfor på basis af 12 måneders levering og forbrug af varme i henhold til årsopgørelsen på tidspunkt for regnskabsårets afslutning.

Årets over-/underdækning samt regulering af de tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingerne, indgår som en reguleringspost i nettoomsætningen.

### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger til produktion af varme og el, køb af brændsel, vedligeholdelse, driftsledelse samt af- og nedskrivninger mv.

### Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger til distribution, ledninger, målere, driftsledelse, ledningstab samt af- og nedskrivninger mv.



**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS****Administrationsomkostninger**

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration, bestyrelse og generalforsamling, ledelse, forbrugerinformation, øvrige administrationsomkostninger, driftsledelse samt af- og nedskrivninger mv.

**Andre driftsindtægter og -omkostninger**

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

**Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og -omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og -omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

**Skat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

**Årets resultat**

I henhold til "Lov om varmforsyning" kan der i varmeprisen indregnes alle nødvendige omkostninger samt en forrentning af indskudskapitalen. Selskabets resultat vil efter indregning af over- eller underdækning altid udgøre 0 kr.

Selskabet har ikke foretaget forrentning af indskudskapitalen.

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmforsyningsloven. Beløbet indregnes i varmeindtægterne og optages i balancen enten som gæld til eller tilgodehavender hos andelshaverne. I det efterfølgende år indgår beløbet i varmeprisdannelsen.

**BALANCEN****Materielle anlægsaktiver**

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grund.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger og installationer.....	20 år	0 %
Kraftvarmeanlæg (motor) og akkumuleringstank.....	10 år	0 %
Øvrige anlæg (distributionsanlæg).....	20 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

**Finansielle anlægsaktiver**

Andre værdipapirer omfatter aktier i Energisparesekskabet Vendsyssel A/S samt andele i Dansk Kraftvarme Kapacitet A.m.b.a., som måles til kostpris.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Varelager

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Resultat til indregning i kommende års priser

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmforsyningsloven. Beløbet indregnes i varmeindtægterne og optages i balancen enten som gæld eller tilgodehavender.

### Egenkapital

Fra den 1. marts 1981 og fremefter har fjernvarmeværker været omfattet af prisbestemmelserne i den gældende varmforsyningslov. Af denne lov fremgår det, at varmforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er egenkapitalen pr. 31. maj 2018 uændret i forhold til basisegenkapitalen pr. 1. marts 1981.

### Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Varmeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige ny investeringer. Henlæggelsen kan pr. år max. andrage 20% af en af bestyrelsen udarbejdet investeringsplan, og henlæggelsens akkumulerede maksimum kan max. udgøre 75% af investeringsplanen.

En henlæggelse efter varmforsyningsloven er en forpligtelse efter årsregnskabsloven indtil den planlagte investering er gennemført. Forpligtelsen er i regnskabet optaget under posten tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling enten som kortfristet eller langfristet gæld.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til den nominelle værdi.

**RESULTATOPGØRELSE 1. JUNI - 31. MAJ**

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>SALG AF VARME OG BIDRAG.....</b>	<b>1</b>	<b>7.521.009</b>	<b>5.861.296</b>
Årets resultat efter varmforsyningsloven til indregning i kommende års priser.....		-114.129	1.189.164
<b>NETTOOMSÆTNING.....</b>		<b>7.406.880</b>	<b>7.050.460</b>
Produktionsomkostninger.....	2	-5.800.593	-5.318.429
Distributionsomkostninger.....	4	-1.374.933	-1.350.866
Administrationsomkostninger.....	5	-441.726	-435.426
<b>RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT.....</b>		<b>-210.372</b>	<b>-54.261</b>
Andre driftsindtægter.....		410.071	413.738
<b>RESULTAT FØR RENTER.....</b>		<b>199.699</b>	<b>359.477</b>
Finansielle indtægter.....	6	2.863	42.102
Finansielle omkostninger.....	7	-2.562	-1.579
<b>RESULTAT FØR ÅRSREGULERINGER.....</b>		<b>200.000</b>	<b>400.000</b>
Årsreguleringer.....	15	-200.000	-400.000
<b>RESULTAT FØR SKAT.....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Skat af årets resultat.....		0	0
<b>ÅRETS RESULTAT.....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>			
Årets resultat efter varmforsyningsloven til indregning i kommende års priser.....		114.129	-1.189.164
Årsreguleringer.....		200.000	400.000
<b>ÅRETS RESULTAT.....</b>		<b>314.129</b>	<b>-789.164</b>
Årets anmeldte henlæggelse.....		-200.000	-400.000
Årets skatter.....		0	-15.299
Overført fra sidste år.....		214.212	1.418.675
Overføres til næste år.....		-328.341	-214.212
<b>I ALT.....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

## BALANCE 31. MAJ

AKTIVER	Note	2018 kr.	2017 kr.
Kraftvarmeanlæg.....		0	0
Øvrige anlæg.....		3.879.390	4.516.287
<b>Materielle anlægsaktiver.....</b>	<b>8</b>	<b>3.879.390</b>	<b>4.516.287</b>
Andre værdipapirer.....		16.500	16.000
<b>Finansielle anlægsaktiver.....</b>		<b>16.500</b>	<b>16.000</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>		<b>3.895.890</b>	<b>4.532.287</b>
Beholdninger.....		65.662	65.662
<b>Beholdninger.....</b>		<b>65.662</b>	<b>65.662</b>
Tilgodehavender fra salg.....		78.096	23.137
Andre tilgodehavender.....		549.383	617.179
Moms.....		209.065	251.453
<b>Tilgodehavender.....</b>		<b>836.544</b>	<b>891.769</b>
Indestående i pengeinstitutter.....		1.002.470	635.355
<b>Likvide beholdninger.....</b>		<b>1.002.470</b>	<b>635.355</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>		<b>1.904.676</b>	<b>1.592.786</b>
<b>AKTIVER.....</b>		<b>5.800.566</b>	<b>6.125.073</b>

## BALANCE 31. MAJ

PASSIVER	Note	2018 kr.	2017 kr.
Fri kapital .....		1.722.955	1.722.955
<b>EGENKAPITAL .....</b>	<b>9</b>	<b>1.722.955</b>	<b>1.722.955</b>
Henlæggelser .....		2.000.000	1.800.000
<b>TIDSMÆSSIGE FORSKELLE I FORBRUGERBETALINGER .....</b>		<b>2.000.000</b>	<b>1.800.000</b>
Tilbagebetalinger .....		553.719	783.231
Anden gæld .....	10	1.195.551	1.604.675
Årsreguleringer .....	15	328.341	214.212
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>		<b>2.077.611</b>	<b>2.602.118</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE .....</b>		<b>2.077.611</b>	<b>2.602.118</b>
<b>PASSIVER .....</b>		<b>5.800.566</b>	<b>6.125.073</b>
Eventualposter mv.	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		
Nærtstående parter	13		
Medarbejderforhold	14		
Årsreguleringer	15		

## NOTER

	2017/18 kr.	2016/17 kr.	Note
<b>Salg af varme og bidrag</b>			<b>1</b>
Forbrugsafgifter.....	1.841.242	1.184.407	
2017/18: 10.499 MWh a 175,00 kr.			
2016/17: 9.870 MWh a 120,00 kr.			
Effektbidrag.....	1.985.322	797.286	
2017/18: 79.656 m <sup>2</sup> a 25,00 kr. årligt			
2016/17: 79.332 m <sup>2</sup> a 10,00 kr. årligt			
Abonnementsbidrag.....	520.153	519.827	
2017/18: 556 forbrugere a 937,00 kr. årligt			
2016/17: 554 forbrugere a 937,00 kr. årligt			
Konstaterede tab.....	-5.683	-9.601	
Salg af el.....	3.179.975	3.369.377	
2017/18: 149 MWh			
2016/17: 44 MWh			
	<b>7.521.009</b>	<b>5.861.296</b>	
<b>Produktionsomkostninger</b>			<b>2</b>
Gaskøb.....	338.398	30.177	
2017/18: 71.444 m <sup>3</sup>			
2016/17: 42.093 m <sup>3</sup>			
Køb af varme, Listefabrikken I.C. A/S.....	4.143.301	3.957.729	
2017/18: 13.183 MWh			
2016/17: 12.904 MWh			
Indirekte produktionsomkostninger, jf. note 3.....	1.042.439	1.054.068	
Afskrivninger.....	276.455	276.455	
	<b>5.800.593</b>	<b>5.318.429</b>	
<b>Indirekte produktionsomkostninger</b>			<b>3</b>
<b>Lønninger</b>			
Lønninger inkl. pension og kørselsgodtgørelse.....	503.752	503.752	
Sociale bidrag.....	6.584	6.471	
Personaleomkostninger.....	3.867	5.440	
	<b>514.203</b>	<b>515.663</b>	
<b>Vedligeholdelse af produktionsanlæg</b>			
Grunde og bygninger.....	20.403	3.163	
Vedligeholdelse og servicekontrakt, motor.....	4.719	45.042	
Produktionsanlæg.....	65.321	100.642	
Teknisk assistance.....	5.000	4.000	
Miljøtilsyn.....	3.500	2.650	
	<b>98.943</b>	<b>155.497</b>	

## NOTER

	2017/18 kr.	2016/17 kr.	Note
<b>Indirekte produktionsomkostninger (fortsat)</b>			<b>3</b>
<b>Driftsomkostninger</b>			
El.....	31.980	30.307	
Vand.....	39.339	14.438	
Rengøring og renovation.....	1.623	2.327	
Ejendomsskatter, forsikring m.v. ....	114.281	112.447	
Kemikalier og kvælstof.....	59.560	46.205	
	<b>246.783</b>	<b>205.724</b>	
<b>Øvrige produktionsomkostninger</b>			
Telefon.....	2.695	3.060	
Biludgifter.....	7.519	9.305	
Energispareaktivitet.....	172.296	164.819	
	<b>182.510</b>	<b>177.184</b>	
<b>Indirekte produktionsomkostninger i alt.....</b>	<b>1.042.439</b>	<b>1.054.068</b>	
<b>Distributionsomkostninger</b>			<b>4</b>
Lønninger inkl. pension og kørselsgodtgørelse.....	503.752	503.752	
Sociale bidrag.....	6.584	6.471	
Personaleomkostninger.....	3.867	5.440	
El.....	31.980	30.307	
Telefon.....	18.862	21.422	
Biludgifter.....	22.557	27.916	
Vedligeholdelse, ledningsnet.....	165.454	193.364	
Vedligeholdelse, malere.....	286.815	216.684	
Afskrivninger.....	335.062	345.510	
	<b>1.374.933</b>	<b>1.350.866</b>	
<b>Administrationsomkostninger</b>			<b>5</b>
Bestyrelseshonorar.....	60.000	60.000	
Mødeomkostninger og repræsentation.....	70.662	68.257	
El.....	7.107	6.735	
Forsikringer.....	5.611	5.515	
Kontorhold.....	7.336	17.756	
Telefon.....	5.389	6.121	
Annoncer.....	7.560	13.411	
Porto og PBS.....	19.537	17.970	
Administration og edb-udgifter.....	152.310	152.347	
Revision.....	31.800	31.800	
Rådgivning og anden assistance.....	35.300	18.900	
Advokat.....	1.288	0	
Kontingenter.....	37.826	36.614	
	<b>441.726</b>	<b>435.426</b>	

## NOTER

	2017/18 kr.	2016/17 kr.	Note
<b>Finansielle indtægter</b>			<b>6</b>
Pengeinstitutter.....	0	2.000	
Gældsbreve.....	2.863	4.161	
Rentegodtgørelse SKAT.....	0	35.941	
	<b>2.863</b>	<b>42.102</b>	
 <b>Finansielle omkostninger</b>			 <b>7</b>
Garantiprovision.....	0	1.019	
Kassekredit.....	2.562	560	
	<b>2.562</b>	<b>1.579</b>	
 <b>Materielle anlægsaktiver</b>			 <b>8</b>
	Kraftvarme- anlæg	Øvrige anlæg	
Kostpris 1. juni 2017.....	7.336.120	27.378.957	
Tilgang.....	0	-25.380	
<b>Kostpris 31. maj 2018.....</b>	<b>7.336.120</b>	<b>27.353.577</b>	
Afskrivninger 1. juni 2017.....	7.336.120	22.862.669	
Årets afskrivninger.....	0	611.517	
<b>Afskrivninger 31. maj 2018.....</b>	<b>7.336.120</b>	<b>23.474.186</b>	
 <b>Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2018.....</b>	 <b>0</b>	 <b>3.879.391</b>	
	 <b>2018</b> kr.	 <b>2017</b> kr.	
 <b>Egenkapital</b>			 <b>9</b>
Basiskapital 1. juni.....	1.722.955	1.722.955	
	<b>1.722.955</b>	<b>1.722.955</b>	
 <b>Anden gæld</b>			 <b>10</b>
Diverse omkostningskreditorer.....	996.365	1.405.192	
A-skat og AM-bidrag.....	26.876	27.173	
Feriepengeforpligtelse.....	172.310	172.310	
	<b>1.195.551</b>	<b>1.604.675</b>	



## NOTER

			Note
<b>Eventualposter mv.</b>			<b>11</b>
<b>Eventualforpligtelser</b>			
Der er ingen eventualforpligtelser.			
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>			<b>12</b>
Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er deponeret ejerpantebreve nom. 400 tkr. i matr. 9 P Nr. Bindslev By , Bindslev. Saldo på kontoen er pr. 31. maj 2018 et indestående på 1.002 tkr.			
<b>Nærtstående parter</b>			<b>13</b>
<b>Transaktioner med nærtstående parter</b>			
Selskabet har leveret varme til bestyrelsesmedlemmer på normale handelsmæssige vilkår.			
	<b>2018</b>	<b>2017</b>	
	kr.	kr.	
<b>Medarbejderforhold</b>			<b>14</b>
De samlede personaleomkostninger udgør:			
Udgiftsført, note 3.....	503.752	503.752	
Udgiftsført, note 4.....	503.752	503.752	
Udgiftsført, note 5.....	60.000	60.000	
	<b>1.067.504</b>	<b>1.067.504</b>	
<b>Årsreguleringer</b>			<b>15</b>
Årets resultat før årsregulering.....	200.000	400.000	
Henlæggelser i henhold til varmforsyningsloven.....	-200.000	-400.000	
Årets skatter i henhold til varmforsyningsloven.....	0	-15.299	
Afskrivninger ifølge årsregnskabsloven tilbageført.....	611.517	621.965	
Afskrivninger ifølge varmforsyningsloven.....	-611.517	-621.965	
Indregnet over-/underdækning i omsætningen efter varmforsyningsloven.....	114.129	-1.189.164	
<b>Årets resultat ifølge varmforsyningsloven.....</b>	<b>114.129</b>	<b>-1.204.463</b>	
Overført resultat efter varmforsyningsloven til indregning i kommende års priser primo.....	214.212	1.418.675	
	<b>328.341</b>	<b>214.212</b>	